



COMISIÓN ADMINISTRADORA DEL RÍO URUGUAY

CIRCULAR N° 2

CONCURSO DE PRECIOS N°03/23

"CONTRATACIÓN DE SERVICIOS DE AUDITORÍA EXTERNA PARA LA COMISIÓN ADMINISTRADORA DEL RÍO URUGUAY – PROCEDIMIENTOS DE AUDITORÍA PREVIAMENTE ACORDADOS PARA LOS ESTADOS FINANCIEROS CORRESPONDIENTE A LOS AÑOS 2021, 2022 Y 2023 Y CON OPCIÓN A 2024"

24 de noviembre de 2023

Se comunica que se recibieron una serie de consultas, que a continuación se contestan:

CONSULTA 1.

Solicitud de ee.ff. 2019 y 2020 auditados.

RESPUESTA 1.

Los Estados Financieros de CARU, son reservados y se presentan a los Estados Parte. Los informes de Auditoría y PAPA por Contrato no pueden exhibirse a terceros sin previa autorización del Auditor y está permitida su entrega a los Estados Parte, Órganos de Control y Bancos.

CONSULTA 2.

Solicitamos normativa de CARU.

RESPUESTA 2.

Se adjuntan, Documentos y Antecedentes Estatuto del Río Uruguay, Estatuto de CARU, Acuerdo de Sede entre CARU y ROU, Acuerdo de privilegio entre CARU y RA. Copia del Estatuto certificado.

CONSULTA 3.

Solicitamos sumas y saldos de los estados financieros a auditar.

RESPUESTA 3.

Ídem respuesta 1.

CONSULTA 4.

Informar el volumen de recursos obtenidos y gastos realizados en cada ejercicio a auditar.

RESPUESTA 4.

Se adjunta copia de los Presupuestos anuales de Ingresos, Gastos e Inversiones y Dragado de los años a AUDITAR devengados, que se han autorizado a publicar.

Si puede informarse que en la contabilidad central por año, se registran en el entorno de 13.000 apuntes contables totales.

Que se efectúan en el entorno de 2.500 y 2.700 Órdenes de Pago.

Que se liquidan en el entorno de 1.300 Viáticos anuales.



COMISIÓN ADMINISTRADORA DEL RÍO URUGUAY

CONSULTA 5.

La comisión administradora cuenta con la información digitalizada para hacer la auditoría en forma remota, independientemente que haya que asistir a reuniones puntuales o revisiones de documentación confidencial.

RESPUESTA 5.

La contabilidad es Contabilidad central y se poseen reportes de base de datos en formato .dat, .txt y .xls. Archivos complementarios .xls con informes de control interno.

Sobre la base de muestras solicitadas, se escanean todos los registros de soporte papel relativos.

CONSULTA 6.

Indicar la cantidad de empleados de 2021 a 2023.

RESPUESTA 6.

Año	Mes	Planta	A Terminó	Total	Eventuales
2020	Junio	138	2	140	7
2023	Setiembre	118	45	163	11

CONSULTA 7.

Los informes a presentar son solo PAPA.

RESPUESTA 7.

Se solicita se presente un informe largo de acuerdo a la Normativa de Servicios Relacionados, con todos los procedimientos aplicados y los hallazgos.

CONSULTA 8.

Detallar que revisión corresponden los "informes especiales sobre temas específicos" y cuantos se solicitarán por ejercicio.

RESPUESTA 8.

El Auditor de acuerdo al plan de procedimientos que planifique y al conjunto de muestras seleccionadas podrá solicitar el acuerdo a CARU, para la realizar ampliaciones de muestras o procedimientos alternativos a los efectos de ampliar el informe.

CONSULTA 9.

Confirmar si es posible incluir soporte de recursos de la misma red del oferente, permitiendo al oferente uruguayo se presente a la propuesta incluya recursos y experiencias del oferente argentino.

RESPUESTA 9.

A todos los Oferentes se les informa que CARU posee acceso a Internet, y puede conectarse vía web a soportes de las Empresas Auditoras y cargar información. No así realizar conexión directa hacia CARU, al no poseer VPN.

La información que sea necesaria puede subirse vía internet directa o enviada por mail.



COMISIÓN ADMINISTRADORA DEL RÍO URUGUAY

CONSULTA 10.

Solicitamos los datos de referentes a la cuenta bancaria para poder transferir los 500 usd para el mantenimiento de oferta.

RESPUESTA 10.

Cuenta Bancaria:

BANCO BROU

SUCURSAL 036 PAYSANDU

SWIFT. BROUUYMM

CUENTA CORRIENTE DOLARES. 001534469-00007

CONSULTA 11.

Se solicita prórroga de 10 días a la fecha de apertura del presente llamado.

RESPUESTA 11.

No se autoriza la prórroga a la fecha de apertura de sobres. Se mantiene la fecha de apertura para el 04/12/2023 a las 11.00hs.

Sin más, saluda atte.

Arq. MARCOS DI GIUSEPPE
Secretario Administrativo
Comisión Administradora del Río Uruguay

